



شرکت: تولیدی و صنعتی درخشان تهران	سرمایه ثبت شده: 51,000
نماد: پدرخش	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 252005	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1397/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1397/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	تولیدی و صنعتی درخشان تهران
به هیئت مدیره	
بند مقدمه	
<p>1. ترازنامه شرکت تولیدی و صنعتی درخشان تهران (سهامی عام) در تاریخ 31 شهریور ماه 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 تا 30 پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میاندوره‌ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.</p>	
بند دامنه بررسی اجمالی	
<p>2. بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410 انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه این مؤسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.</p>	
نتیجه‌گیری	
<p>3. براساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.</p>	
تاکید بر مطالب خاص	

4. همانطور که در یادداشت توضیحي 1-10 همراه صورتهای مالی افشاء گردیده، بموجب اجاره نامه منعقدۀ با مالک اولیه، کارخانه شرکت بر روی زمینی به مساحت 34,000 متر مربع قرار داشته و در اختیار شرکت بوده است. بر اساس سند رسمی صادره در اسفند ماه سال 1366 مالکیت زمین به بنیاد مستضعفان انتقال یافته و سپس اقدامات حقوقی در خصوص تخلیه ملک و دریافت اجرت المثل توسط بنیاد مذکور بر علیه شرکت آغاز و متعاقباً اقدامات لازم توسط شرکت مورد گزارش جهت حصول توافق بمنظور خرید و یا اجاره ملک و نیز تأمین ذخیره بابت اجرت المثل در حسابها، صورت پذیرفته است. با عنایت به مراتب یاد شده نتیجه امر منوط به اتمام مراحل در جریان و حصول توافق نهایی میباشد. گزارش این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نگردیده است.

بندهای توضیحی

5. حسابهای سال مالی قبل شرکت توسط موسسه حسابرسی دیگری (حسابداران رسمی) مورد رسیدگی قرار گرفته و بموجب گزارش مورخ 05/04/1397 آن موسسه اظهار نظر تعدیل نشده صادر گردیده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

6. مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیئت مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. نتیجه گیری این موسسه نسبت به صورتهای مالی، در برگیرنده نتیجه گیری نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمیشود. در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی، مسئولیت این موسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت های با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریف های با اهمیت است. در صورتی که این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص نکته قابل گزارشی وجود ندارد.

سایر موارد

7. موضوعات قابل ملاحظه در بررسی های بعمل آمده نسبت به رعایت مقررات و ضوابط حاکم بر شرکت های پذیرفته شده در سازمان بورس و اوراق بهادار شامل عدم رعایت دستورالعمل کنترل های داخلی در خصوص شرایط انتخاب حسابرس داخلی و عدم حصول حد نصاب میزان سرمایه در بازار دوم بورس به مبلغ 200 میلیارد ریال می باشد.

06آبان 1397

موسسه خدمات حسابرسی مدیران مستقل

1397/08/30 10:02:04	[Saeed Sadraee noori [Sign	شریک موسسه مدیران مستقل
1397/08/30 10:06:30	[Nasrollah Saleh [Sign	مدیر موسسه مدیران مستقل

درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۳۱	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	شرح	درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۳۱	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	شرح
			بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام				دارایی‌ها
			بدهی‌های جاری				دارایی‌های جاری
(۲۵)	۱۷,۸۹۱	۹,۸۹۱	پرداختی‌های تجاری	(۷)	۱۱,۰۹۹	۱۰,۳۲۲	موجودی نقد
۷۷	۵,۳۴۱	۹,۴۷۲	پرداختی‌های غیرتجاری	۲	۱,۸۵۹	۱,۸۸۸	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
۱	۳,۵۵۴	۳,۵۷۲	مالیات پرداختی	۸	۲۳,۳۸۵	۲۴,۱۳۱	دریافتی‌های تجاری
۲۳	۴,۹۹۴	۶,۰۸۴	سود سهام پرداختی	۲۳۲	۳۱۹	۱,۰۵۹	دریافتی‌های غیرتجاری
(۸۴)	۱۳,۵۷۳	۳,۱۸۰	تسهیلات مالی	۷	۴۰,۹۳۷	۴۳,۶۱۳	موجودی مواد و کالا
۴	۱۵,۰۶۸	۱۵,۶۸۷	ذخایر	۱۸۷	۴,۸۰۴	۱۳,۸۰۴	بیش پرداخت‌ها و سفارشات
۷۷۵	۱,۰۰۰	۸,۷۴۹	بیش‌دریافت‌های جاری	۰	۲۸,۷۴۸	۲۸,۷۴۸	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
--	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۱۲	۱۱۰,۱۵۱	۱۳۳,۵۶۵	جمع دارایی‌های جاری
(۹)	۶۱,۴۳۰	۵۵,۶۳۵	جمع بدهی‌های جاری	--	۰	۰	دارایی‌های غیرجاری
--	۰	۰	بدهی‌های غیرجاری	--	۰	۰	دریافتی‌های بلندمدت
--	۰	۰	پرداختی‌های بلندمدت	۰	۱۹	۱۹	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	۰	۰	بیش‌دریافت‌های غیرجاری	--	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
--	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت	(۶)	۵۳	۵۰	دارایی‌های نامشهود
۴۳	۳,۹۹۱	۴,۲۵۲	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴	۹,۷۳۷	۱۰,۱۴۴	دارایی‌های ثابت مشهود
۴۳	۳,۹۹۱	۴,۲۵۲	جمع بدهی‌های غیرجاری	--	۰	۰	سایر دارایی‌ها
(۷)	۶۴,۴۱۱	۵۹,۸۸۸	جمع بدهی‌ها	۴	۹,۸۰۹	۱۰,۲۱۲	جمع دارایی‌های غیرجاری
			حقوق صاحبان سهام				
۰	۵۱,۰۰۰	۵۱,۰۰۰	سرمایه				
--	۰	۰	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان				
--	۰	۰	صرف (کسر) سهام				
--	۰	۰	سهام خزانه				
۰	۳,۷۱۰	۳,۷۱۰	اندوخته قانونی				
--	۰	۰	سایر اندوخته‌ها				
--	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش				
--	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها				
--	۰	۰	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری				
--	۰	۰	اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی				
۳,۱۸۶	۸۳۹	۱۹,۱۸۰	سود (زیان) انباشته				
۳۳	۵۵,۵۲۹	۷۳,۸۹۰	جمع حقوق صاحبان سهام				
۱۲	۱۱۹,۹۶۰	۱۳۳,۷۷۸	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۱۲	۱۱۹,۹۶۰	۱۳۳,۷۷۸	جمع دارایی‌ها

صورت سود و زیان

واقعی	واقعی	واقعی	واقعی
-------	-------	-------	-------

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	درصد تغییرات	دوره منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	شرح
۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره منتهی به
				سود (زیان) خالص
۱۷۴,۳۴۸	۹۱	۶۱,۳۵۳	۱۱۷,۲۵۸	درآمدهای عملیاتی
(۱۴۵,۵۸۳)	۷۱	(۵۲,۲۴۷)	(۸۹,۳۸۱)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۲۸,۷۶۵	۲۰۷	۹,۱۰۶	۲۷,۹۷۷	سود (زیان) ناخالص
(۱۶,۳۳۷)	۲۸	(۴,۷۳۶)	(۶,۵۲۳)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۴۰۰	۱۶	۲۱۵	۳۴۹	سایر درآمدهای عملیاتی
(۲,۵۰۴)	(۹۵)	(۶۸۰)	(۳۳)	سایر هزینه‌های عملیاتی
۱۰,۳۳۴	۴۵۵	۲,۹۰۵	۲۱,۶۷۱	سود (زیان) عملیاتی
(۴,۸۶۳)	(۷۷)	(۲,۸۹۸)	(۶۶۵)	هزینه‌های مالی
۶۴۴	(۲۱)	۴۸۴	۳۸۰	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
(۹۹)	--	(۳۳)	۴۴۷	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
۶,۰۱۶	۱,۳۸۶	۱,۴۶۹	۲۱,۸۳۳	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
(۳,۷۰۱)	۹۴۹	(۳۳۱)	(۲,۳۱۹)	مالیات بر درآمد
۳,۳۱۵	۱,۴۶۴	۱,۲۴۸	۱۹,۵۱۴	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
.	--	.	.	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
۳,۳۱۵	۱,۴۶۴	۱,۲۴۸	۱۹,۵۱۴	سود (زیان) خالص
				سود (زیان) پایه هر سهم
۱۳۳	۵۶۸	۶۳	۴۱۴	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
(۶۸)	(۱۸)	(۳۸)	(۳۱)	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
.	--	.	.	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
۶۵	۱,۴۹۶	۲۴	۳۸۳	سود (زیان) پایه هر سهم
				سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
.	--	.	.	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
.	--	.	.	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
.	--	.	.	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
.	--	.	.	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
				گردش حساب سود (زیان) انباشته
۳,۳۱۵	۱,۴۶۴	۱,۲۴۸	۱۹,۵۱۴	سود (زیان) خالص
۲۵۳	۱,۱۶۴	۲۵۳	۳,۱۹۸	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره
(۲,۳۵۹)	--	.	(۲,۳۵۹)	تعدیلات سنواتی
(۲,۱۰۶)	۲۳۲	۲۵۳	۸۳۹	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده
(۲۰۴)	۴۷۵	(۲۰۴)	(۱,۱۷۳)	سود سهام مصوب
.	--	.	.	تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته
(۲,۳۱۰)	--	۴۹	(۳۳۴)	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته
.	--	.	.	انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام
۱,۰۰۵	۱,۳۷۹	۱,۳۹۷	۱۹,۱۸۰	سود قابل تخصیص
(۱۶۶)	--	.	.	انتقال به اندوخته قانونی
.	--	.	.	انتقال به سایر اندوخته‌ها
۸۳۹	۱,۳۷۹	۱,۳۹۷	۱۹,۱۸۰	سود (زیان) انباشته پایان دوره

۶۵	۱,۴۹۶	۳۴	۳۸۳	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
۵۱,۰۰۰	۰	۵۱,۰۰۰	۵۱,۰۰۰	سرمایه

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره منتهی به 1397/06/31 حسابرسی شده 1397/06/31	واقعی حسابرسی شده 1396/06/31	درصد تغییرات	واقعی حسابرسی شده 1396/12/29
فعالیت‌های عملیاتی				
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	12,515	4,606	172	30,269
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	0	0	--	0
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	12,515	4,606	172	30,269
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی				
سود سهام دریافتی	321	0	--	160
سود پرداختی بابت استقراض	(665)	(2,892)	(77)	(4,879)
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	59	7	743	26
سود سهام پرداختی	(50)	(108)	(54)	(402)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(335)	(2,993)	(89)	(5,095)
مالیات بر درآمد				
مالیات بر درآمد پرداختی	(2,301)	(1,387)	66	(2,004)
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری				
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	0	0	--	0
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(1,524)	(422)	261	(933)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	0	0	--	0
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	0	0	--	0
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	0	0	--	0
تسهیلات اعطایی به اشخاص	0	0	--	0
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	0	0	--	0
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	0	0	--	0
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	5,021	0	--	0
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	(5,029)	0	--	0
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک	0	0	--	0
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک	0	0	--	0

993	263	(402)	(1,932)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
22,237	--	(196)	8,347	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
				فعالیت‌های تأمین مالی
0	--	0	0	وجه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه
0	--	0	0	وجه دریافتی بابت فروش سهام خزانه
0	--	0	0	وجه پرداختی بابت خرید سهام خزانه
34,719	--	29,169	0	وجه دریافتی حاصل از استقراض
(50,345)	(65)	(27,465)	(9,571)	بازپرداخت اصل استقراض
(15,626)	--	1,704	(9,571)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
6,611	--	1,508	(1,224)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
4,437	150	4,437	11,099	موجودی نقد در ابتدای دوره
51	--	0	447	تأثیر تغییرات نرخ ارز
11,099	74	5,945	10,322	موجودی نقد در پایان دوره
0	--	0	0	مبادلات غیرنقدی

دلایل تغییر اطلاعات 1397/06/31 نسبت به اطلاعیه قبلی

دلایل تغییر اطلاعات 1396/06/31 نسبت به اطلاعیه قبلی

دلایل تغییر اطلاعات 1396/12/29 نسبت به اطلاعیه قبلی

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

نوع کالا	واحد	میانگین و مرجع قیمت گذاری	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹						دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱				
			تعداد	مبلغ فروش-ریال	تعداد	نرخ فروش-ریال	مبلغ فروش-ریال	تعداد	نرخ فروش-ریال	مبلغ فروش-ریال	تعداد	نرخ فروش-ریال	مبلغ فروش-ریال	تعداد	نرخ فروش-ریال
فروش داخلی:															
انواع مشمع کلندری	تن	نرخ بازار	۴۹۰	۳۱,۶۷۲	۱,۷۲۰	۵۵,۴۰۱,۷۴۴.۱۹	۹۵,۲۹۱	(۷۵,۸۶۸)	۱۹,۴۲۲	۶۶۲	۸۲,۹۰۹,۳۶۵.۵۶	۵۴,۸۸۶	(۳۹,۴۸۶)	۱۵,۴۰۰	۰
انواع فوم	تن	نرخ بازار	۸	۵۵۴	۲۱	۷۵,۶۶۶,۶۶۶.۶۷	۱,۵۸۹	(۱,۲۶۰)	۲۲۹	۱۲	۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۴	(۸۰۰)	۲۶۴	۰
سایرکلندری	تن	نرخ بازار	۲۳۷	۷,۲۲۰	۲۴۷	۶۰,۹۴۳,۳۱۹.۸۴	۱۵,۰۵۲	(۱۲,۳۴۰)	۱,۷۱۳	۱۳۶	۵۸,۹۴۸,۵۲۹.۴۱	۸,۰۱۷	(۶,۵۹۳)	۱,۴۲۴	۰
جمع فروش داخلی			۷۲۵	۳۹,۴۵۶	۱,۹۸۸		۱۱۱,۹۲۳	(۹۰,۵۶۸)	۲۱,۳۶۵	۸۱۰	۱۴۰,۹۱۴,۹۴۲.۵۳	۶۴,۰۶۷	(۴۶,۸۷۹)	۱۷,۱۸۸	۰
فروش صادراتی:															
انواع مشمع کلندری	تن	نرخ بازار	۱۸۵	۱۲,۰۲۶	۱۸۸	۶۵,۰۲۱,۲۷۶.۶	۱۲,۲۲۴	(۱۰,۴۰۸)	۱,۸۱۶	۱۷۴	۸۰,۶۱۴,۹۴۲.۵۳	۱۴,۰۲۷	(۱۲,۵۹۴)	۱,۴۲۲	۰

انواع فوم	تن	نرخ بازار	۱۵۶	۹,۸۶۱	۷۴۵	۶۷,۳۷۰,۴۶۹.۸	۵۰,۱۹۱	(۴۴,۶۰۷)	۵,۵۸۴	۴۵۴	۸۶,۳۸۹,۸۶۷.۸۴	۳۹,۲۳۱	(۲۹,۸۷۷)	۹,۳۴۴	۰
سایرکلندری	تن	نرخ بازار	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۳	(۳۱)	۱۳	۰
جمع فروش صادراتی:			۳۴۱	۳۱,۸۹۷	۹۳۳		۶۲,۴۱۵	(۵۵,۰۱۵)	۷,۴۰۰	۶۲۹		۵۳,۲۹۱	(۴۳,۵۰۲)	۱۰,۷۸۹	۰
درآمد ارائه خدمات:															
جمع درآمد ارائه خدمات:			۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰
برگشت از فروش			۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰
تخفیفات			۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰
جمع			۱,۰۷۶	۶۱,۳۵۳	۲,۹۲۱		۱۷۴,۳۴۸	(۱۴۵,۵۸۳)	۳۸,۷۶۵	۱,۴۳۹		۱۱۷,۳۵۸	(۸۹,۳۸۱)	۳۷,۹۷۷	۰

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

شرح	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۱۶۷,۶۹۵	۱۴۸,۲۵۸	۱۱۶,۵۳۱	۱۳۱,۴۱۵	۱۷۴,۳۴۸	۱۱۷,۳۵۸	۰
مبلغ بهای تمام شده	(۱۴۳,۷۳۴)	(۱۳۳,۳۴۷)	(۹۷,۳۱۶)	(۱۱۳,۶۴۳)	(۱۴۵,۵۸۳)	(۸۹,۳۸۱)	۰

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

تولید بیشتر با ضایعات کمتر و متنوع تر براساس پسند و خواست بازار فروش بیشتر و فراگیرتر با شرایط رقابتی

بهای تمام شده

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۹۷,۰۷۴	۷۱,۳۴۰
دستمزد مستقیم تولید	۱۷,۱۴۷	۱۰,۸۲۴
سربار تولید	۲۳,۵۲۴	۱۱,۵۲۰
جمع	۱۳۶,۷۴۵	۹۳,۵۸۴
هزینه جذب نشده در تولید	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۱۳۶,۷۴۵	۹۳,۵۸۴
موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره	۹,۷۷۳	۸,۶۹۲
موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره	(۸,۶۹۲)	(۱۶,۷۳۹)
ضایعات غیرعادی	(۵۵)	(۶)
بهای تمام شده کالای تولید شده	۱۳۷,۷۷۱	۸۵,۵۳۱
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۱۹,۴۳۸	۱۱,۶۳۶
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۱۱,۶۳۶)	(۷,۷۷۶)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۱۴۵,۵۸۳	۸۹,۳۸۱
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۱۴۵,۵۸۳	۸۹,۳۸۱

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱													واحد	شرح محصول
موجودی اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
۲۷۴	۳۲,۱۷۸,۸۳۲.۱۲	۸,۸۱۷	۶۴۳	۷۴,۱۰۵,۷۵۴.۲۸	۴۷,۶۵۰	(۱)	۶,۰۰۰,۰۰۰	(۶)	۸۳۶	۴۲,۲۹۵,۴۵۴.۵۵	۵۲,۰۷۹	۸۰	۵۴,۷۷۵,۰۰۰	۴,۲۸۲
۵۲	۸,۲۸۴,۶۱۵.۲۸	۴۲۶	۴۶۱	۷۲,۵۵۲,۱۴۵.۳۴	۳۲,۴۴۷	۰	۰	۰	۴۶۶	۶۵,۸۳۰,۴۷۲.۱	۳۰,۶۷۷	۴۷	۴۸,۲۱۲,۷۴۵.۹۶	۳,۲۰۶
۸۰	۳۹,۶۶۲,۵۰۰	۲,۲۷۳	۶۱	۷۲,۷۸۶,۸۸۵.۲۵	۴,۴۴۰	۰	۰	۰	۱۳۷	۴۸,۳۵۷,۶۶۴.۳۳	۶,۶۲۵	۴	۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۸
		۱۱,۶۲۶			۸۵,۵۳۷	(۶)					۸۹,۳۸۱			۷,۷۷۶

خرید و مصرف مواد اولیه

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱												واحد	شرح
موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره				
مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ		
ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال		
												مواد اولیه داخلی:	
												انواع PVCE	
۴۴,۳۳۳	۴۳.۶۴	۱,۹۳۰	۱۹۸,۳۳۰	۴۱.۷۶	۸,۲۷۹	۳۱۴,۸۵۰	۴۲,۳۱۵	۹,۰۹۱	۳۷,۶۰۳	۴۰.۵	۱,۱۱۸	کیلوگرم	
۶۲,۳۰۰	۴۰.۶۶	۲,۵۳۳	۳۷۰,۸۹۰	۴۲.۴۷	۱۵,۷۵۱	۳۹۴,۶۴۰	۴۲,۰۲۶	۱۶,۵۸۵	۲۸,۵۵۰	۴۴.۰۷	۱,۶۹۹	کیلوگرم	
۳۰,۲۱۰	۵۷.۴۶	۱,۷۳۶	۲۶۵,۴۶۵	۸۳.۰۵	۲۲,۰۴۷	۲۸۹,۴۵۵	۷۹,۳۴۵	۲۲,۹۳۸	۶,۳۳۰	۱۳۵.۸۵	۸۴۵	کیلوگرم	
۱	۸,۶۷۵,۰۰۰	۸,۶۷۵	۰	۰	۲۰,۹۳۵	۱	۰	۲۱,۳۵۷	۰	۰	۸,۲۵۲	متر/کیلو/حلقه	
۱۳۶,۷۳۴	۸,۶۷۵,۱۴۱.۷۶	۱۴,۸۷۴	۸۳۴,۵۸۵	۱۶۷.۲۸	۶۷,۰۱۲	۸۹۸,۹۴۶	۱۶۳,۵۸۶	۶۹,۹۷۱	۷۲,۳۷۳	۳۳۰.۴۳	۱۱,۹۱۵	جمع مواد اولیه داخلی:	
												مواد اولیه وارداتی:	
												کاغذ	
۱,۰۰۰	۱۰۲	۱۰۲	۱۲,۹۶۱	۱۶۴.۱۸	۲,۱۲۸	۵,۹۸۳	۱۶۵,۴۶۹	۹۹۰	۷,۹۷۸	۱۵۵.۴۳	۱,۳۴۰	کیلوگرم	
۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۶۷۹	۶۷۹	۴۰۰	۶۹۷,۵۰۰	۲۷۹	۶۰۰	۶۶۶.۶۷	۴۰۰	کیلوگرم	
۱,۰۰۰	۱۰۲	۱۰۲	۱۲,۹۶۱	۸۴۳.۱۸	۲,۸۰۷	۶,۳۸۳	۸۶۳,۹۶۹	۱,۲۶۹	۸,۵۷۸	۸۳۲.۰۹	۱,۶۴۰	جمع مواد اولیه وارداتی:	
												جمع کل	
		۱۴,۹۷۶			۶۹,۸۱۹			۷۱,۲۴۰			۱۲,۵۵۵		

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتها ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سربار تولید و هزینه های عمومی و اداری شرکت

شرح	هزینه سربار					
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۷,۹۳۰	۴,۱۷۵	۴,۳۳۵	۶,۶۶۰	۳,۲۰۳	۳,۳۳۴
هزینه استهلاک	۲,۱۲۴	۳۷	۳۷	۱۱۴	۱,۰۶۹	۱,۰۶۹
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۴,۲۶۸	۰	۰	۰	۲,۳۷۴	۲,۳۷۴
هزینه مواد مصرفی	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۰	۰	۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۸,۲۰۲	۲,۳۱۰	۲,۴۲۶	۹,۵۵۳	۴,۸۷۴	۵,۰۷۴
جمع	۳۲,۵۳۴	۶,۵۲۲	۶,۶۹۸	۱۶,۲۳۷	۱۱,۵۳۰	۱۱,۸۴۱

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات و نرخ خرید مواد اولیه

نرخ فروش محصولات	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	با توجه به شرایط چندماه گذشته پیش بینی نرخ فروش محصولات و نرخ مواد اولیه به دلیل نوسانات شدید نرخ ارز دشوار است. چنانچه نرخ ارز، مخصوصاً ارز بازار آزاد در مرحله تثبیت قرار بگیرد، بدون شک شرایط بازار در مورد نرخ محصولات و نرخ مواد اولیه نیز تثبیت خواهد شد.
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تاکنون نرخ مواد اولیه جهش و صعودی یکباره داشته است ولی در حال حاضر مدتی است که در یک شرایط قرار دارد.

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده عمدتاً به نرخ مواد اولیه اعم نرخ مالی بازار بورس و همچنین نرخ مواد اولیه در بازار ناشی می شود. وضعیت دستمزد ما طبق روال سالیانه، یک بار تعیین می شود، مگر اینکه امسال به دلیل تورم و گرانی زیاد قیمت ها دو نوبت افزایش دستمزد داشته باشیم.
------------------------------------	---

وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	برآورد ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۶۳	۶۶	۶۶
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۲۷	۲۴	۲۴

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۶/۳۱
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی
منابع ارزی طی دوره	دلار	۳,۴۳۹	۱۱۰,۹۳۳,۱۴۰	۲,۴۳۸.۹
				مبلغ ریالی
				۱۴۴,۴۳۴,۹۸۰

منابع ارزی طی دوره	یورو	۸۷۰.۶	۳۰,۱۹۸,۸۲۸	۸۸۸.۱۷	۴۱,۰۷۶,۹۷۴
منابع ارزی طی دوره	بن	۱,۷۱۴,۰۵۰	۶۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۶۶,۷۹۰	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مصارف ارزی طی دوره	بن	۱,۷۱۴,۰۵۰	۶۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۶۶,۷۹۰	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
منابع ارزی طی دوره	یورو	۳۴,۳۱۸.۹	۹۶۳,۵۹۳,۳۳۹	۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	یورو	۳۴,۳۱۸.۹	۹۶۳,۵۹۳,۳۳۹	۰	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۳,۴۳۸.۹	۱۴۴,۴۳۴,۹۸۰	۳,۴۳۸.۹	۴۸۴,۸۵۵,۳۹۰
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۸۸۸.۱۷	۴۱,۰۷۶,۹۷۴	۸۸۸.۱۷	۱۴۷,۸۸۰,۳۵۰

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ پیش بینی می شود تغییرات هزینه های عمومی، اداری و تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی در نیمه دوم سال جاری مشابه نیمه اول سال جاری (با تغییرات ناچیز) باشد.

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

نام طرح	هزینه های برآوردی	هزینه های برآوردی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت
---------	-------------------	-----------------------	---------	---	---	--	--	--	----------------------------------	---------------------------------------

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

--

وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱			تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	بهای تمام شده	
فولاد مبارکه	۰.۰۱	۱,۰۵۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۵۷	۱,۰۵۹	
ملی صنایع مس ایران	۰	۴۳۷	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۲۸	۴۵۶	
معدنی و صنعتی چادر ملو	۰.۰۱	۳۷۳	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۵۰	۳۷۳	

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

در صورت روند یکسان بازار و نسبت مشابه نیمه دوم سال با نیمه اول، وضعیت شرکت های فوق مشابه نیمه اول خواهد بود.

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده‌ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سایر درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
فروش ضایعات	۳۹۲	۱۹۶
خالص کسری و اضافه انبار	۸	۵۳
جمع	۴۰۰	۲۴۹

سایر هزینه‌های عملیاتی

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
جرایم مالیات بر ارزش افزوده	۱,۳۷۶	۰
تفاوت حق بیمه	۱,۱۱۸	۰
سایر	۱۰	۲۳
جمع	۲,۵۰۴	۲۳

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره (به تفکیک نوع و نرخ تامین مالی)

سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع)			نرخ سود(درصد)	نوع تامین مالی
				ریالی	ارزی			
		معادل ریالی تسهیلات ارزی	مبلغ ارزی		نوع ارز			
	۶۶۵	۰	۲,۱۸۰	۰	۰	۲,۱۸۰	۱۳,۵۷۲	تسهیلات دریافتی از بانکها
	۰						۰	تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره
	۶۶۵	۰	۲,۱۸۰	۰		۲,۱۸۰	۱۳,۵۷۲	جمع
	۰	انتقال به دارایی						
	۶۶۵	هزینه مالی دوره						

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

تامین منابع مالی شرکت در نیمه دوم سال و پایان دوره در درجه اول از منابع بازار و در صورت عدم کفایت از تسهیلات بانکی خواهد بود.

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | به نظر می رسد تامین هزینه های مالی و تغییرات آن در نیمه دوم نسبت به نیمه اول تغییرات فاحشی نداشته باشد.

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
سود سهام سرمایه گذارها	۱۲۵	۳۳۱
سود سپرده های بانکی	۲۶	۵۹
تعدیل کاهش ارزش سرمایه گذارها	۴۸۳	۰
سود حاصل از تسعیر موجودی نقد ارزی	۰	۰
جمع	۶۴۴	۳۸۰

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی - اقلام منفرقه

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
جریمه مالیات عملکرد، حقوق و تکلیفی	(۱۵۱)	۰
خالص سود حاصل از تسعیر موجودی نقد ارزی	۵۱	۴۴۷
سایر	۱	۰
جمع	(۹۹)	۴۴۷

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۳,۱۹۸	۲۳	۳,۳۱۵	۱,۱۷۳	۱۰ درصد

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	از مسائل با اهمیت شرکت موضوع بازگردانی ارز حاصل از صادرات است که طبق بخشنامه بانک مرکزی برای شرکت تکلیف ایجاد کرده است و این در حالی است که صادرات شرکت به عراق و آذربایجان خارج از شبکه بانکی و به صورت ریالی می باشد. مطلب حائز اهمیت دیگر دستیابی به بودجه پیش بینی شده شرکت می باشد.
---------------------------------	--

سایر توضیحات با اهمیت

شرکت در سال ۱۳۸۶ به موجب جواز تاسیس اخذ شده از وزارت صنایع و معادن و قرار داد بهره برداری شماره ۱۸۱۳۱ مورخ ۱۳۸۸/۱۲/۲۷ اقدام به خرید و ساخت ۱۶۰۸۳ متر مربع زمین واقع در شهرک صنعتی کاسپین استان قزوین نموده است بنا به تصمیمات اتخاذ شده توسط هیئت مدیره، شرکت قصد فروش دارایی مذکور را دارد و اقدامات لازم در این خصوص بعمل آورده شده است.

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»